
Sivistystoimen vuoden 2023 tilinpäätös

SIVLTK 06.03.2024 § 16
11/02.06.01.03/2024

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa on esitettävä, miten kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet. Lisäksi toimintakertomuksessa on otettava huomioon toiminnan tuloksellisuuden arviointiin vaikuttaneet keskeiset asiat sekä raportti sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan riittävydestä. Sivistystoimi on antanut erillisen sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan raportin vuodelta 2023.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan osalta vuoden 2023 talousarvion toteumaprosentti on 101,4 % (edellinen vuosi 102,1 %). Kaupunginvaltuusto myönsi 18.9.2023 § 55 lisämäärärahaa sivistystoimelle 850 000 euroa. Talousarvio ylittyi lisämäärärahasta huolimatta 700 000 eurolla. Toimintatuottoja kertyi n. 1,5 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Toimintakulut ylittyivät suunnitellusta noin 2 miljoonalla eurolla. Ylityksestä henkilöstökulut osuus on 1,3 milj.euroa. Henkilöstökulujen ylitykseen vaikuttivat mm. palkkaratkaisujen kustannusvaikutus, sijaiskustannukset sekä varhaiskasvatuksen osalta palvelutarpeen kasvusta johtuvat lisäresurssoinnin kustannusvaikutukset. Muilta osin ylitykseen vaikutti yleinen hintojen nousu, joka kohdistui mm. ravitsemus- ja puhtaanapitopalveluiden (Servi Oy) sekä materiaalikustannusten kasvuun.

Varhaiskasvatuksen vastuualueen toimintatuottoja kertyi lähinnä hankkeista saatujen avustusten vuoksi arvioitua enemmän, toteuma 132,3 %. Toimintakulujen toteuma on 109,1 % ja toimintakate 107,7 %. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste oli arvioitua korkeampi. Perustetut lisäryhmät, kasvaneiden sairauspoissaolojen vuoksi korkeammat sijaiskustannukset sekä lomapalkkavelan kasvu nostivat henkilöstökustannuksia selvästi suunniteltua isommaksi. Vastuualueen toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

Perusopetuksen oppilasmäärä oli tilastointipäivänä 20.9.2023 yhteensä 2240 (ed.vuonna 2307) oppilasta. Toimintaa kehitettiin eri hankeavustusten avulla (mm. lukutaitohankkeet, kerhotoiminta ja tasa-arvohanke). Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Toimintatuottoja perusopetuksessa kertyi arvioitua enemmän valtiolta saatujen hankerahoitusten, avustusten sekä kotikuntakorvausten osalta (toteuma 150,9 %). Myös toimintakulut kasvoivat yli suunnitellun talousarvion toteuman ollessa 101 %. Toimintakulujen ylitys muodostui henkilöstökuluista. Toimintakate 98 %.

Lukiokoulutuksessa oppivelvollisuus laajeni syksyllä 2023. Tämä näkyy kustannusten nousuna (mm. oppimateriaalit, opiskeluvälineet, kannettavat tietokoneet). Lukion toiminnan kehittämistä on tehty ja kansainvälistä toimintaa edistetty osin hankerahoituksen turvin. Vastuualueen toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Toimintatuottojen toteuma on 159,3 %, toimintakulujen 102,4 % ja toimintakatteen 97,9 %

Elämänlaadun vastuualueen toimintatuotot ylittyivät hankeavustuksista ollen 148,8 %. Toimintakulujen toteuma oli 108,1 %. Elämänlaadun toimintakate oli 103,8 %. Nuorten työpaja Rotvallin toiminta käynnistyi, monipuolista kerhotoimintaa, tapahtumia ja näyttelyitä järjestettiin suunnitellusti eri puolilla kaupunkia ja päiväkotimuskaritoimintaa laajennettiin. Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

Sivistystoimen investointien osalta määräraharavaraus alittui, toteuma 89,99 %. Investoinnit kohdentuivat tvt-strategian mukaisesti oppimisympäristöihin varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa. Lisäksi investointeihin sisältyi latukoneen hankinta.

Valmistelija	talous- ja hallintopäällikkö, kasvatusjohtaja, vastuualueiden päälliköt
Esittelijä	Kasvatusjohtaja
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimen tilinpäätöksen vuodelta 2023.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799